

SOCIETÀ DELLA SALUTE

AREA PRATESE



* * * * *

Sede in PRATO - Piazza del Comune n.2

Codice Fiscale n.01975410976

* * * * *

BILANCIO D'ESERCIZIO

AL 31.12.2023

- *Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa*
- *Relazione del Collegio Sindacale sul bilancio al 31.12.2023*
- *Relazione sulla Gestione*

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
A) IMMOBILIZZAZIONI	10.873	15.064
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.100	9.150
A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento		
A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo		
A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	6.100	9.150
A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	25.010	25.010
A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-18.910	-15.860
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali		
A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi		
A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi		
A.I.5.e) Pubblicità		
A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali		
A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali		
A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali		
A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	4.773	5.914
A.II.1) Terreni		
A.II.1.a) Terreni disponibili		
A.II.1.b) Terreni indisponibili		
A.II.2) Fabbricati		
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		
A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)		
A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)		
A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)		
A.II.3) Impianti e macchinari		
A.II.3.a) Impianti e macchinari		
A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari		
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche		
A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche		
A.II.5) Mobili e arredi	2.570	2.976
A.II.5.a) Mobili e arredi	190.270	190.270
A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	-187.700	-187.294
A.II.6) Automezzi		
A.II.6.a) Automezzi		
A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi		
A.II.7) Oggetti d'arte		
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.203	2.938
A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	11.756	11.756
A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	-9.553	-8.818
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali		
A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
A.III.1) Crediti finanziari		
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		
A.III.2) Titoli		
A.III.2.a) Partecipazioni		
A.III.2.b) Altri titoli		
A.III.2.b.1) Titoli di Stato		
A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
A.III.2.b.4) Titoli diversi		

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
B) ATTIVO CIRCOLANTE	25.075.286	16.630.234
B.I) RIMANENZE		
<i>B.I.1) Rimanenze beni sanitari</i>		
B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		
B.I.1.c) Dispositivi medici		
B.I.1.d) Prodotti dietetici		
B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)		
B.I.1.f) Prodotti chimici		
B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari		
B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
<i>B.I.2) Rimanenze beni non sanitari</i>		
B.I.2.a) Prodotti alimentari		
B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria		
B.I.2.e) Materiale per la manutenzione		
B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari		
B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		
B.II) CREDITI	12.624.334	6.814.901
<i>B.II.1) Crediti v/Stato</i>	5.866.434	1.955.947
B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	1.968.183	159.790
B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	3.773.233	1.578.142
B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		
B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		
B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		
B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	125.019	218.015
B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)		
B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		
B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca		
B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		
B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		
B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		
B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
B.II.1.k) Crediti v/prefetture		
<i>B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	4.416.062	3.288.555
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	4.416.062	3.288.555
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	1.690.210	1.717.320
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.725.852	1.571.235
B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)		
B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		
B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale		
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto		
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92		
B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie		
B.II.3) Crediti v/Comuni	273.428	409.454
B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	323.613	336.070
B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	323.613	336.070
B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		
B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	323.613	336.070
B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		
B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		
B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		
B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
B.II.6) Crediti v/Erario		
B.II.7) Crediti v/altri	1.744.798	824.876
B.II.7.a) Crediti v/clienti privati		
B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.744.798	768.745
B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		
B.II.7.e) Altri crediti diversi	0	56.131
B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	0	56.131
B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)		
B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		
B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		
B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)		
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
<i>B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
<i>B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	12.450.952	9.815.334
B.IV.1) Cassa	673	595
B.IV.2) Istituto Tesoriere	12.450.279	9.814.738
B.IV.3) Tesoreria Unica		
B.IV.4) Conto corrente postale		
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
C.I) RATEI ATTIVI		
C.I.1) Ratei attivi		
C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
C.II) RISCONTI ATTIVI		
C.II.1) Risconti attivi		
C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
D) TOTALE ATTIVO	25.086.160	16.645.298
A) PATRIMONIO NETTO	259.693	259.661
A.I) FONDO DI DOTAZIONE		
A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI		
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti		
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti		
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		
A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		
A.IV) ALTRE RISERVE	259.661	253.996

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		
A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire		
A.IV.3) Contributi da reinvestire		
A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		
A.IV.5) Riserve diverse	259.661	253.996
A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE		
A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		
A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
A.V.3) Altro		
A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		
A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	32	5.665
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	11.624.102	7.464.937
B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
B.II) FONDI PER RISCHI		
B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		
B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		
B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa		
B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora		
B.II.7) Altri fondi rischi		
B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE		
B.III.1) FSR indistinto da distribuire		
B.III.2) FSR vincolato da distribuire		
B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi		
B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca		
B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti		
B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	11.494.102	7.334.937
B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato		
B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	11.494.102	7.334.937
B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	130.000	130.000
B.V.1) Fondi integrativi pensione		
B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali		
B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente		

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		
B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	130.000	130.000
B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016		
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI		
D) DEBITI	13.075.031	8.793.366
D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI		
D.II) DEBITI V/STATO		
<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>		
<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>		
<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>		
<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>		
<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>		
D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.073	54.637
<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA</i>		
<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>		
<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>		
<i>D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>		
<i>D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale</i>		
<i>D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>		
<i>D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015</i>		
<i>D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92</i>		
<i>D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA</i>		
<i>D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	20.073	54.637
D.IV) DEBITI V/COMUNI	2.202.095	1.673.953
D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.452.595	1.471.584
D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.452.595	1.471.584
D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	90.379	45.289
D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.362.217	1.426.294
D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP		
D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92		
D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		
D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto		
D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti		
D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione		
D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite		
D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro		
D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE		
D.VI.1) Debiti v/enti regionali		
D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali		
D.VI.3) Debiti v/altre partecipate		
D.VII) DEBITI V/FORNITORI	4.183.174	3.137.445
D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		
D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		
D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)		
D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	4.183.174	3.137.445
D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	4.183.174	3.137.445
D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)		
D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		
D.IX) DEBITI TRIBUTARI	92.587	74.880
D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	381	2
D.XI) DEBITI V/ALTRI	3.124.126	2.380.866
D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	2.911.684	2.173.408
D.XI.2) Debiti v/dipendenti		
D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		
D.XI.5) Altri debiti diversi	212.443	207.458

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	127.334	127.334
E.I) RATEI PASSIVI	77.334	77.334
<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	77.334	77.334
<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
E.II) RISCOINTI PASSIVI	50.000	50.000
<i>E.II.1) Riscointi passivi</i>	50.000	50.000
<i>E.II.2) Riscointi passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
<i>E.II.3) Riscointi passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191</i>		
F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	25.086.160	16.645.298

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
	Importo complessivo	
A.1) Contributi in c/esercizio	28.114.924	24.094.953
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.450.301	3.444.885
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	3.450.301	3.444.885
A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto		
A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione		
A.1.A.1.3) Funzioni	3.450.301	3.444.885
A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		
A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3.450.301	3.444.485
A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	24.639.343	20.631.051
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.120.001	3.699.160
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	2.471.727	1.839.230
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>		
A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>		
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	1.648.274	1.859.930
A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	451.576	145.351
A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	451.576	145.351
A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	20.067.766	16.786.541
A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	19.417.375	15.937.914
A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		
A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	650.391	848.626
A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.		
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca		
A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		
A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		
A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	25.280	19.017
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale		
A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi		
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti		
A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato		
A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		
A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		
A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici		
A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		
A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero		
A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
A.4.A.1.5) Prestazioni di File F		
A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
A.4.A.1.8) Prestazioni termali		
A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa		
A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica		
A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera		
A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		
A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)		
A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		
A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		
A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		
A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero		
A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
A.4.A.3.5) Prestazioni di File F		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		
A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		
A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.		
A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		
A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		
A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		
A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		
A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	318.744	496.875
A.5.A) Rimborsi assicurativi		
A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0
A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.665	69.667
A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.665	69.667
A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA		
A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici		
A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		
A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	249.080	427.208
A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		
A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici		
A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	249.080	427.208
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		
A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC		
A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio		
A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione		
A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		
A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti		
A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
A.9) Altri ricavi e proventi	6	6
A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		
A.9.C) Altri proventi diversi	6	6
Totale valore della produzione (A)	28.433.674	24.591.835
B) Costi della produzione		
B.1) Acquisti di beni	394	2.426
B.1.A) Acquisti di beni sanitari		
B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali		
B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		
B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali		
B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale		
B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale		
B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		
B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti		
B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale		
B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		
B.1.A.2.3) da altri soggetti		
B.1.A.3) Dispositivi medici		
B.1.A.3.1) Dispositivi medici		
B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		
B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		
B.1.A.4) Prodotti dietetici		
B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
B.1.A.6) Prodotti chimici		
B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della		

Regione		
CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti		
B.1.A.9.3) Dispositivi medici		
B.1.A.9.4) Prodotti dietetici		
<i>B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>		
<i>B.1.A.9.6) Prodotti chimici</i>		
B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
<i>B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>		
B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	394	2.426
<i>B.1.B.1) Prodotti alimentari</i>		
<i>B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>		
B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
<i>B.1.B.5) Materiale per la manutenzione</i>		
<i>B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</i>	394	2.426
B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
B.2) Acquisti di servizi	28.002.119	24.369.839
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	0	0
B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
B.2.A.1.1) - da convenzione		
B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
B.2.A.2.1) - da convenzione		
<i>B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>		
<i>B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)</i>		
B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		
B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
<i>B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>		
<i>B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>		
<i>B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)</i>		
B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da		

pubblico (Extraregione)		
B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI		
CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.2.A.3.8) - da privato		
B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		
B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		
B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
B.2.A.4.4) - da privato (intra regionale)		
B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
B.2.A.5.4) - da privato		
B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
B.2.A.6.4) - da privato		
B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		
B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
B.2.A.7.4) - da privato		

<i>B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>		
<i>B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>		
CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
<i>B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>		
<i>B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>		
B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
<i>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>		
<i>B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>		
<i>B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>		
<i>B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione</i>		
<i>B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)</i>		
<i>B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)</i>		
<i>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</i>		
<i>B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>		
<i>B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>		
<i>B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)</i>		
<i>B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)</i>		
<i>B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)</i>		
<i>B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>		
<i>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</i>		
<i>B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>		
<i>B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>		
<i>B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)</i>		
<i>B.2.A.10.4) - da privato</i>		
<i>B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>		
<i>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</i>		
<i>B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>		
<i>B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>		
<i>B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)</i>		
<i>B.2.A.11.4) - da privato</i>		
<i>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</i>		
<i>B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale</i>		
<i>B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)</i>		
<i>B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>		
<i>B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)</i>		

B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)		
CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)		
B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)		
B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		
B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica		
B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica		
B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)		
B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari		
B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		
B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0
B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici		
B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato		
B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato		
B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		

B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		
B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando		
B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		
<i>B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
<i>B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>		
<i>B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>		
<i>B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato</i>		
B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL		
<i>B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)</i>		
<i>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</i>		
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	28.002.119	24.369.839
B.2.B.1) Servizi non sanitari	27.241.561	23.601.814
<i>B.2.B.1.1) Lavanderia</i>		
<i>B.2.B.1.2) Pulizia</i>		
B.2.B.1.3) Mensa		
B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti		
B.2.B.1.3.B) Mensa degenti		
B.2.B.1.4) Riscaldamento		
B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		
B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		
B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti		
B.2.B.1.8) Utenze telefoniche		
B.2.B.1.9) Utenze elettricità		
B.2.B.1.10) Altre utenze		
B.2.B.1.11) Premi di assicurazione		
B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		
B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	27.241.561	23.601.814
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	9.499.007	9.090.199
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	163.239	108.709
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	17.579.316	14.402.906
B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	760.558	768.025
B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	201.291	117.483
B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	31.022	27.626
B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		
B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		
B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	170.269	89.856
B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		
B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191		
B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	559.267	650.543
B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	217.408	230.218
B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	341.860	420.325
B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)		
B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		
B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato		
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)		
B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		
B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi		
B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni		
B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
B.4) Godimento di beni di terzi		
B.4.A) Fitti passivi		
B.4.B) Canoni di noleggio		
B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		
B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		
B.4.C) Canoni di leasing		
B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
B.4.D) Canoni di project financing		
B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
Totale Costo del personale		
B.5) Personale del ruolo sanitario		
B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario		
B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato		
B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato		
B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico		
B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato		
B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario		
B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato		
B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato		
B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
B.6) Personale del ruolo professionale		
B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale		
B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		
B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale		
B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
B.7) Personale del ruolo tecnico		
B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico		
B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico		
B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato		
B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		
B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
B.8) Personale del ruolo amministrativo	186.338	0
B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	186.338	0
B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		
B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	186.338	0
B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo		
B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		
B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
B.9) Oneri diversi di gestione	165.460	167.661
B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		
B.9.B) Perdite su crediti		
B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	165.460	167.661
B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	164.903	164.523
B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	556	3.138
B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		
Totale Ammortamenti	4.190	51.854
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.050	3.050
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.140	48.804
B.11.A) Ammortamento dei fabbricati		
B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		
B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		
B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
B.12.B) Svalutazione dei crediti		
B.13) Variazione delle rimanenze		
B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie		
B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		
B.13.A.3) Dispositivi medici		
B.13.A.4) Prodotti dietetici		
B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
B.13.A.6) Prodotti chimici		
B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie		
B.13.B.1) Prodotti alimentari		
B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
B.13.B.5) Materiale per la manutenzione		
B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		
B.14) Accantonamenti dell'esercizio		
B.14.A) Accantonamenti per rischi		
B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa		
B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi		
B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora		
B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati		
B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato		
B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		
B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		
B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		
B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca		
B.14.D) Altri accantonamenti		
B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		
B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		
B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		
B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		
B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		
B.14.D.10) Altri accantonamenti		
Totale costi della produzione (B)	28.358.501	24.591.780
C) Proventi e oneri finanziari	-6	0
C.1) Interessi attivi		
C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		
C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
C.1.C) Altri interessi attivi		
C.2) Altri proventi		
C.2.A) Proventi da partecipazioni		
C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
C.2.E) Utili su cambi		
C.3) Interessi passivi	6	0
C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
C.3.B) Interessi passivi su mutui		
C.3.C) Altri interessi passivi	6	0
C.4) Altri oneri		
C.4.A) Altri oneri finanziari		
C.4.B) Perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (C)		
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
D.1) Rivalutazioni		
D.2) Svalutazioni		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
E) Proventi e oneri straordinari	-53.920	14.258
E.1) Proventi straordinari	32	15.332
E.1.A) Plusvalenze		
E.1.B) Altri proventi straordinari	32	15.332
E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		
E.1.B.2) Sopravvenienze attive	32	15.332
E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		
E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	32	15.332
E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	32	15.332
E.1.B.3) Insussistenze attive		
E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi		
E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		
E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
E.2) Oneri straordinari	53.952	1.074
E.2.A) Minusvalenze		
E.2.B) Altri oneri straordinari	53.952	1.074
E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
E.2.B.3) Sopravvenienze passive	53.952	1.074
E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	53.952	1.074
E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		
E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	53.952	1.074
E.2.B.4) Insussistenze passive		
E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		
E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi		
E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
Totale proventi e oneri straordinari (E)		
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		
Y) Imposte e tasse	21.215	8.647
Y.1) IRAP	21.215	8.647
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	21.215	8.647
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
Y.2) IRES		
Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
Y.2.B) IRES su attività commerciale		
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
Totale imposte e tasse (Y)		
RISULTATO DI ESERCIZIO	32	5.665

CONTO ECONOMICO FONDO NON AUTO

A.1) Contributi in c/esercizio	3.450.301
	1
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.450.301
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	3.450.301
A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	
A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	
A.1.A.1.3) Funzioni	3.450.301
A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	
A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	3.450.301
	1
Totale valore della produzione (A)	3.450.301
B) Costi della produzione	
B.1) Acquisti di beni	0
B.2) Acquisti di servizi	3.450.301
B.2.A) Acquisti servizi sanitari	0
B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3.450.301
B.2.B.1) Servizi non sanitari	3.450.301
B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.450.301
B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.445.301
B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	
B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.005.000
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	
B.4) Godimento di beni di terzi	
B.5) Personale del ruolo sanitario	
B.6) Personale del ruolo professionale	
B.7) Personale del ruolo tecnico	
B.8) Personale del ruolo amministrativo	0
B.9) Oneri diversi di gestione	0
Totale Ammortamenti	0
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	
B.13) Variazione delle rimanenze	
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	
Totale costi della produzione (B)	3.450.301
C) Proventi e oneri finanziari	0
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	0
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	
Y) Imposte e tasse	0
RISULTATO DI ESERCIZIO	0

SOCIETA' DELLA SALUTE AREA PRATESE

Sede in PRATO - PIAZZA DEL COMUNE, 2

Codice Fiscale n. 01975410976

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2023

Premessa

Con atto ai rogiti del notaio Lo Schiavo di Prato in data 23.12.2004 fu costituita, a livello sperimentale, la Società della Salute dell'Area Pratese (SDS) tra l'Azienda USL 4 di Prato e i 7 Comuni della Provincia: Prato, Cantagallo, Carmignano, Montemurlo, Poggio a Caiano, Vaiano, Vernio.

L'Ente fu costituito in forma di Consorzio Pubblico ai sensi degli artt. 30 e 31 del D. Lgs. 18.08.2000 n.267, per l'esercizio associato delle funzioni di indirizzo, programmazione e governo delle attività socio-assistenziali, sociosanitarie, sanitarie territoriali e specialistiche di base di competenza degli enti aderenti.

Il processo ebbe avvio con delibera del Consiglio Regionale Toscano n.155 del 24.09.2003 che autorizzò le prime sperimentazioni ed proseguì negli anni successivi (vedi: D.G.R.T. n° 442 del 19.06.2006 "Indicazioni alle Società della Salute per la prosecuzione della sperimentazione per l'anno 2006", D.G.R.T. n° 522 del 17.07.2006, "G.R.T. n. 442 del 19.06.2006. Integrazione. Indicazioni alle Società della Salute per la prosecuzione della sperimentazione per l'anno 2006"), fino all'emanazione da parte della Regione Toscana della Legge 10/11/2008 n.60 (BURT 19/11/2008 n.39) "Modifiche alla legge regionale 24/02/2005 n.40. Disciplina del servizio sanitario regionale" che, all'articolo 142-bis, comma 6, prevedeva la messa a regime delle SDS già esistenti entro un anno dall'entrata in vigore della legge.

Secondo la Legge istitutiva, le Società della Salute esercitano le seguenti funzioni:

- a) indirizzo e programmazione strategica delle attività ricomprese nel livello essenziale di assistenza territoriale previsto dal piano sanitario e sociale integrato della Regione Toscana nonché di quelle del sistema integrato di interventi e servizi sociali di competenza degli enti locali;
- b) programmazione operativa e attuativa annuale delle attività di cui alla precedente lettera a), inclusi la regolazione e il governo della domanda mediante accordi con l'Azienda USL, in riferimento al presidio ospedaliero e alla sanità territoriale;
- c) organizzazione e gestione delle attività socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale, individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale;
- d) organizzazione e gestione delle attività di assistenza sociale individuate sulla base degli indirizzi

contenuti nel piano sanitario e sociale integrato regionale, nonché dall'Assemblea della Società della Salute;

e) controllo, monitoraggio e valutazione degli obiettivi programmati e dei servizi erogati.

Quando la normativa sembrava aver ormai mandato a regime queste nuove realtà, sono intervenute norme a livello nazionale (art. 2, comma 186, lettera e - L. 23.12.2009 n. 191, come modificata dal D.L. 25.1.2010, n. 2, convertito con L. 42/2010, decreto legge 78/2010, convertito in legge 122/2010, D.L. 16.7.2011 n. 98, convertito con modificazioni dalla L. 15.7.2011 n. 111, D.L. 13.8.2011, n. 138, convertito con modificazioni dalla L. 14.9.2011, n.148, art. 14 comma 28 del D.L. 31.05.2010 n. 78 - convertito da L.30.07.2010 n. 122 - come sostituito dall'art. 19 del D.L. 6.7.2012 n. 95, convertito da L. 7.8.2012 n. 135, etc.) e criticità locali che hanno bloccato il processo.

Anche la ns. SDS, con delibera di giunta SDS n. 33 del 25.11.2009, aveva approvato gli schemi della nuova convenzione costitutiva e del nuovo statuto, con la volontà di andare a regime, assumendo la gestione diretta dei servizi, entro un anno dalla firma dei medesimi e, in data 19.3.2010, tali atti, previa approvazione dei rispettivi Consigli Comunali, erano stati sottoscritti, dai rappresentanti dei 7 Comuni dell'Area Pratese (Cantagallo, Carmignano, Montemurlo, Poggio a Caiano, Prato, Vaiano e Vernio) nonché dal Direttore Generale dell'Azienda USL 4, davanti al Segretario Generale del Comune di Prato, che aveva provveduto alla loro registrazione (rep. 31548 del 19.3.2010 – reg. a Prato il 2.4.2010).

In data 06.04.2010, con la delibera n.1, l'Assemblea dei Soci SDS dava atto del proprio insediamento e procedeva alla nomina del Presidente nonché della Giunta esecutiva.

In questo contesto, la Regione Toscana, ha ritenuto opportuno dare avvio ad un processo evolutivo del modello consortile e, contemporaneamente, ad una seria riflessione in merito alla possibilità di una semplificazione del sistema. Tale processo ha portato il Consiglio Regionale ad elaborare due proposte di legge di modifica della legge regionale n. 40 e 41 del 24 febbraio 2005.

Sono state così emanate le leggi regionali n. 44 e 45 del 2014, che intervengono in un periodo di grandi mutamenti sia in campo sanitario che nelle materie degli enti locali, modificando gli impianti normativi della l.r. 40/2005 e della l.r. 41/2005 introducendo punti fermi quali: la coincidenza dell'ambito sociale e della zona distretto, l'unicità della programmazione integrata, la possibilità di gestione integrata dei servizi, strumenti associativi e operativi rispetto ai quali i singoli ambiti territoriali possono trovare l'assetto organizzativo che garantisca loro il miglior equilibrio e la maggior efficacia. Si introducono quindi delle innovazioni che cercano di costruire un impianto ordinato e efficace, ma anche sufficientemente flessibile, in modo da permettere adattamenti in base a future evoluzioni degli assetti istituzionali e organizzativi locali.

Tra queste opzioni gestionali per l'integrazione, lo stesso consorzio "Società della Salute" può trovare una sua collocazione adeguata e coesistere correttamente con altri strumenti associativi ed operativi.

In questo contesto questa SDS ha comunicato alla Regione Toscana la volontà di proseguire e con delibera assemblea n. 38/2014, ha assunto l'impegno a garantire in forma indiretta la gestione unitaria dei servizi di cui alla L.R. 40/2005 e s.m.i. art. 71 novies decies c. 1 e 2 entro il 31.03.2015. La Regione ha quindi verificato la consistenza dei requisiti della zona durante i primi tre mesi del 2015 e, dopo l'esito positivo di tale verifica, il consorzio SdS ha proseguito le sue attività scegliendo una gestione unitaria, in forma indiretta, dell'intero complesso delle attività socio-sanitarie ad alta integrazione sanitaria e delle altre prestazioni sanitarie a rilevanza sociale di cui all'art. 3 septies, comma 3 del decreto delegato, individuate dal piano sanitario e sociale integrato regionale e gestione unitaria, sempre in forma indiretta, dell'intero complesso delle attività di assistenza sociale individuate ai sensi degli indirizzi contenuti nel piano sanitario e sociale integrato regionale.

Suddetta scelta è stata poi attuata con l'approvazione della deliberazione di Assemblea dei Soci SDS n. 7 del 18.03.2015 con la quale, vengono approvati gli schemi di due convenzioni per disciplinare la nuova gestione in forma unitaria ed indiretta dei servizi e si individua nel Comune di Prato (Comune capo fila dell'Area Pratese) l'Ente erogatore dei servizi socio-assistenziali di cui all'art. 71 bis comma 3 lett. d) della L.R. 40 del 2005 e s.m.i. per l'intera Area Pratese e nella Azienda ASL 4 di Prato l'Ente erogatore dei servizi socio-sanitari di cui all'art. 71 bis comma 3 lett. c) della L.R. 40 del 2005 e s.m.i per l'intera Area Pratese. Le convenzioni suindicate vengono sottoscritte dagli Enti consorziati e dal Direttore del Consorzio SDS in data 22 gennaio 2016.

Nell'anno 2018, a seguito di cambiamenti normativi regionali, la SDS Area Pratese, con deliberazione di Assemblea dei Soci n. 17 del 04.09.2018 ha approvato un atto di indirizzo per avviarsi alla gestione diretta delle attività socio assistenziali e socio sanitarie (L.R. 40/2005, art.71 bis comma 3 lett. c) e d).

Successivamente con la deliberazione della Assemblea dei Soci n. 18 del 04.10.2018 è stato approvato il documento denominato "Progetto di gestione diretta da parte della Società della Salute Area Pratese dei servizi socio assistenziali e socio sanitari relativamente alla non autosufficienza e alla disabilità" (l.r. 40/2005, art.71 – bis comma 3 lett. c) e d)", che ha definito le macroazioni da intraprendere e un crono programma di massima delle stesse.

Conseguentemente, anche a seguito della imminente scadenza delle due convenzioni sottoscritte nel 2016, con la deliberazione di Assemblea dei Soci n. 25 del 05/12/2018 è stata approvata lo schema di Convenzione per la gestione in forma diretta da parte della SdS Area Pratese delle attività socio assistenziali e di quelle socio sanitarie afferenti le aree della disabilità e della non autosufficienza ai sensi dell'art. 71 bis, comma 3, lett. c) e d) L.R. 40/2005 e s.m.i.". La Convenzione è stata poi sottoscritta da tutti gli Enti consorziati in data 07.03.2019 - Repertorio SdS Area Pratese n. 1 del 07/03/2019.

La suddetta Convenzione è entrata in vigore dal 01 gennaio 2019 e stabilisce che, nelle more della messa a regime delle nuove procedure di gestione operativa della SDS e l'avvio di un proprio sistema

informatico di gestione atti e contabilità, si procederà per tutto l'anno 2019 attraverso le procedure in essere.

La Società della Salute Area Pratese, in quanto Consorzio Pubblico di funzioni, ad oggi, è configurabile come ente di diritto pubblico, dotato di personalità giuridica e di autonomia amministrativa, organizzativa, contabile gestionale e tecnica, attraverso la quale la Regione attua le proprie strategie di intervento per l'esercizio delle attività territoriali sanitarie, socio-sanitarie e sociali integrate. Tenuto conto di quanto previsto dall'art. 31, ottavo comma, TUEL, e come precisato dall'art. 30 dello statuto, al medesimo, si applicano, per quanto non disciplinato dalla legge regionale in materia e dallo statuto stesso, le norme previste per le Aziende Speciali.

La Società della Salute informa la propria attività a criteri di efficienza, efficacia ed economicità ed adotta la contabilità economico-patrimoniale.

Fino all'esercizio 2015 i fondi regionali attribuiti alla SdS e da questa riattribuiti agli Enti consorziati, transitavano esclusivamente nello Stato Patrimoniale, sia in entrata che in uscita. A partire dall'esercizio 2016, con l'approvazione da parte della Regione nel corso del primo semestre 2015 per il passaggio alla gestione unitaria indiretta dei servizi, anche i fondi regionali transitano a conto economico. Secondo quanto previsto dall'art. 11 della nuova convenzione, con riferimento alla popolazione residente in ciascun Comune consorziato, alla data del 15.02.2021, con delibera di Assemblea n. 11 del 15/02/2021 si è proceduto alla quarta revisione triennale delle quote consortili, che per l'anno 2021, e per il triennio 2021-2023, risultano essere le seguenti:

- Azienda USL TC	33,33 %
- Comune di Prato	50,41 %
- Comune di Montemurlo	4,87 %
- Comune di Carmignano	3,84 %
- Comune di Poggio a Caiano	2,58 %
- Comune di Vaiano	2,60 %
- Comune di Vernio	1,57 %
- Comune di Cantagallo	0,80 %

Dal 1.1.2020 la SDS Area Pratese, dopo aver preso atto della DGRT n. 269 del 04.03.2019, con la Deliberazione di Assemblea dei Soci n. 24 del 09.12.2019 fa un ulteriore passo in avanti verso la gestione diretta dei servizi socio assistenziali afferenti ai Comuni dell'Area Pratese, escluso il Comune di

Prato; suddetti servizi saranno svolti con modalità di gestione diretta dalla S.d.S., dal punto di vista della gestione e organizzazione delle risorse economiche e dell'approntamento degli atti.

Mentre il Comune di Prato, come previsto dall'art. 3 della Convenzione di cui alla Deliberazione dell'Assemblea dei soci del 5.12.2018, n. 25, per consentire un passaggio graduale delle proprie funzioni e la messa a regime delle nuove procedure di gestione operativa della SDS, procederà dal 1.1.2020 alla gestione dei servizi socio-assistenziali in modalità diretta attraverso convenzione con SdS (assumendo quindi la specifica introdotta dalla DGRT 269/2019), mantenendo la titolarità del personale nei ruoli amministrativi e delle procedure gestionali già in essere nelle annualità precedenti e di cui alle convenzioni tra Società della Salute, Comuni dell'Area Pratese e Azienda USL Toscana Centro, fino a successivi atti.

Relativamente ai servizi socio sanitari dal 1.1.2020, la loro gestione amministrativa (limitatamente alla non autosufficienza e alla disabilità) afferenti ai Comuni dell'Area Pratese, saranno svolti con modalità di gestione diretta dalla S.d.S., attraverso un contratto di avvalimento con l'Azienda USL TC per quanto attiene alle risorse sociali, e saranno svolti con modalità indiretta dalla Azienda USL TC per quanto attiene alle quote sanitarie, (assumendo quindi la specifica introdotta dalla DGRT 269/2019).

Nell'anno 2021 il Consorzio SDS si completa definitivamente con l'approvazione della Delibera di Assemblea n. 33 del 25 ottobre 2021 con cui si dà atto che a far data dal primo gennaio 2022 la gestione amministrativa dei servizi socio assistenziali afferenti a tutti i Comuni dell'Area Pratese, compreso il Comune di Prato, saranno svolti con modalità di gestione diretta da parte della SDS, sia da un punto di vista della gestione e organizzazione delle risorse economiche che dell'approntamento degli atti.

L'attività svolta nell'esercizio 2023 ha esclusivo carattere istituzionale in quanto la SDS non ha svolto alcuna attività di natura commerciale nei confronti di terzi.

Dal 01 aprile 2022, la SdS Area Pratese, a seguito di procedura aperta indetta da Estar per l'affidamento del servizio di Tesoreria e di Cassa, ha stipulato una convenzione con durata fino al 31/03/2026, con il Banco BPM S.p.A. per la gestione di un servizio autonomo di cassa con l'apertura di un proprio specifico conto corrente.

Come precisato dal decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 23/11/2018, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 2 del 03/01/2019, i Consorzi SDS sono stati inseriti nella tabella A allegata alla legge 29/10/1984 n. 720 istitutiva del sistema di tesoreria unica per gli Enti e Organismi pubblici. Quindi

la SDS Area Pratese dall'anno 2019 ha aperto anche un conto corrente di Tesoreria unica presso la Banca d'Italia.

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31.12.2023 (relativo al periodo dal 01.01.2023 al 31.12.2023) è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa.

Si tratta del primo bilancio d'esercizio redatto secondo lo schema dell'allegato A della DGRT n.834 del 18/07/2022 avente ad oggetto "Indirizzi per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio delle Società della Salute". E' stato inoltre redatto in conformità a quanto previsto dalla disciplina sul bilancio d'esercizio di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile, tenuto conto di quanto previsto nell'atto costitutivo e nello statuto della Società della Salute (SdS) Area Pratese.

Il bilancio è stato redatto in Euro con arrotondamento all'unità di Euro delle singole voci di bilancio.

Ai sensi dell'art. 2423-ter, quinto comma, per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente riclassificata secondo il nuovo schema di bilancio adottato.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate a partire dal loro utilizzo e in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene. Sono rappresentate dalle spese per l'acquisizione di software per Euro 25.010 ammortizzate per Euro 18.910.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali vengono valutate in base al loro costo storico, diminuito dalle quote d'ammortamento accantonate. Tale criterio consente di individuare immediatamente l'effettivo valore residuo dell'immobilizzazione considerata e quindi il suo contributo al capitale di funzionamento.

Sono rappresentate dall'acquisto di mobili e arredi per Euro 190.270 ammortizzati per Euro 187.700 e dall'acquisto di macchine ufficio elettroniche per Euro 11.756 ammortizzate per Euro 9.553.

Immobilizzazioni finanziarie

Non risultano iscritte in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze

Non risultano iscritte in bilancio rimanenze di magazzino.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Non esistono crediti di durata residua superiore ai cinque anni.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non risultano iscritte in bilancio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica. I risconti passivi presenti in bilancio rappresentano accertamenti di entrata avvenuti nell'esercizio ovvero alla data di redazione del presente bilancio, ma di competenza di esercizi futuri.

Fondi per rischi ed oneri

Nel Fondo per Rischi e Oneri sono iscritti, oltre a possibili oneri futuri, le quote inutilizzate di contributi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Non risultano iscritto in bilancio alcun fondo TFR in quanto gli unici dipendenti sono il direttore e due dirigenti, relativamente ai quali non deve essere fatto nessun accantonamento a titolo di trattamento di fine rapporto.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni dell'Ente.

Gestione Fondi Regionali destinati alla realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali in coerenza con quanto previsto dal Piano Integrato Sociale Regionale

La Regione Toscana ha assegnato, per l'annualità 2023, alla Società della Salute risorse finalizzate alla

realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali, in coerenza con quanto previsto dal Piano Integrato Sociale Regionale (vedi DGRT n.1317 del 13/11/2023 “Prenotazione e assegnazione risorse derivanti dal Fondo Nazionale Politiche Sociali (FNPS) e dal Fondo Regionale di Assistenza Sociale (FRAS) annualità 2023”) per complessivi Euro 1.749.630,07. Tale importo comprende quanto la Regione Toscana ha impegnato, con la medesima DGRT n. 1317 del 13/11/2023, a favore della Società della Salute risorse per il Fondo regionale di Solidarietà Interistituzionale annualità 2023 pari a € 130.054,50, ripartite successivamente fra i Comuni consorziati.

Contabilmente i fondi regionali transitano a Conto Economico, così come i costi e i ricavi relativi a progetti specifici che vengono attuati e portati a termine dalla stessa Società della Salute nonché i costi necessari al suo funzionamento. Nell’anno 2023 è proseguita l’attuazione dei progetti: “SEUS”, “DOPO DI NOI”, “PRISMA”, “SVOLTA”, “POINT”, PODAD, “POC inclusione – I FEAD”, “PIANI INVESTIMENTI”, ”ARIANTA”, “PASCAL”, “DOMUS”, “A.DO.PO”, “Nuovo Social Board”, “CARING”, “Muriella”, “DOPP” e sono iniziati i progetti “Cineamiamoci”, “Circolamente”, “SAL.PO”, “SOS-tengo”, “BRIDGES”, “Pronto Badante”, “DAFNE – vittime di ogni tipologia di reato”, “Emergenza Alluvione” e “ex OUTSIDER”.

I fondi regionali, utilizzati a favore degli Enti consorziati sia direttamente che attraverso l’Ente gestore, transitano simmetricamente a Conto Economico.

Gestione Fondi Vincolati

La Regione Toscana, con DGRT n.1023 del 27/12/2007, ha approvato l’avvio della fase pilota del progetto “Assistenza continuativa alla persona non autosufficiente” e con successive DGRT ha finanziato di anno in anno il progetto di cui trattasi (vedi DGRT n. 204/2008 – fondo pilota anno 2008, DGRT n. 754/2009 fondo N.A. settembre-dicembre 2008, DGRT n. 434/2009 17.A. annualità 2009 , DGRT n. 287/2010 fondo N.A. annualità 2010, DGRT nn.248/2011, 656/2011, 894/2011 fondo N.A. annualità 2011, DGRT n.462/2012 – Primo semestre anno 2012: riparto alle Zone/distretto del fondo N.A., DGRT n.738/2012 - Secondo semestre anno 2012: riparto alle Zone/distretto del fondo N.A., DGRT n.309/2013 – anno 2013: riparto alle Zone/distretto del fondo per la non autosufficienza e DGRT n.1028/2013 – anno 2013: riparto alle Zone/distretto dei fondi ministeriali e di risorse aggiuntive, DGRT n.444/2014 – anno 2014: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.873/2014 – periodo

settembre-dicembre 2014: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.323/2015 – anno 2015: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.110/2016 – anno 2016: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT 366/2016 – anno 2016: assegnazione alle Zone/Distretto di risorse per finanziare interventi a favore di persone non autosufficienti di età inferiore a 65 anni, DGRT n.1424/2016 – anno 2017: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.1369/2017 – anno 2018: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.1472/2018 - anno 2019: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.1593/2019 – anno 2020: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.1635/2020 - anno 2021: riparto alle Zone/Distretto del fondo per la non autosufficienza, DGRT n.887/2021 – anno 2021: incremento delle risorse assegnate con DGRT n.1635/2020, DGRT n.1338/2021 – anno 2022: riparto alle zone distretto del Fondo per la Non Autosufficienza, DGRT n.1564/2022 e DGRT 1071/2023 – anno 2023: riparto alle zone distretto del Fondo per la Non Autosufficienza e incremento delle risorse assegnate), per l'annualità 2023 la misura complessiva di tale fondo è pari a € 3.450.301.

Tali risorse sono trasferite con vincolo di destinazione alla Società della Salute.

Per l'anno 2023 la Società della Salute le ha riattribuite, in parte all'Ente gestore AUSL, nei seguenti termini:

- € 2.005.000 sono rimaste alla SDS per la gestione diretta dei servizi socioassistenziali dei Comuni
- € 1.445.301 all'AUSL per la gestione dei servizi sociosanitari.

Contabilmente sono rilevate a Conto Economico, come ricavi dalla Regione Toscana e come costi di gestione dei servizi sociosanitari e socioassistenziali, così come i costi e i ricavi relativi a Progetti Specifici che vengono attuati e portati a termine dalla stessa Società della Salute.

La Regione Toscana, con DGRT 1071 del 11/09/2023, ha assegnato anche risorse riguardanti il Fondo Nazionale per le Non Autosufficienza per le gravissime disabilità per un importo pari a Euro 1.839.136,34, riattribuite dalla Società della Salute direttamente alla ASL TC.

Debiti e crediti

I dettagli delle voci di debito e di credito sono espressi nella descrizione della voce Debiti, Crediti e Disponibilità liquide del bilancio e della presente Nota Integrativa.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Attivo circolante

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 12.624.334 (€ 6.814.901 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Stato	5.866.434			5.866.434
Verso Regione Toscana	4.416.062			4.416.062
Verso Comuni	273.428			273.428
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche	323.613			323.613
Verso Altri Soggetti Pubblici	1.744.797			1.744.797
Verso Altri	0			0
Totali	12.624.334			12.624.334

Il saldo pari a € 12.624.334 è così suddiviso:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti v/Ministero	5.866.433			5.866.433
Crediti v/Regione Toscana	4.416.062			4.416.062
Crediti v/Comuni	273.428			273.428

Crediti v/Ausl	323.613			323.613
Crediti v/Inps	844.974			844.974
Crediti v/Provincia Prato	899.469			899.469
Crediti v/altri soggetti pubblici	354			354
Totale	12.624.334			12.624.334

I crediti verso il Ministero (€ 5.866.433) si riferiscono:

- all'assegnazione, attraverso il Fondo Sociale Europeo programmazione 2014-2020, di risorse per complessivi € 872.652,00 per l'attuazione del progetto "PON-SIA" di cui rimosse nell'anno 2018 € 130.897,80, nell'anno 2020 € 499.137,45, nell'anno 2021 € 81.389,93, nell'anno 2022 € 1.436,54 e nell'anno 2023 € 72.525,08, rimane aperto un credito pari a € 87.265,20;
- all'assegnazione, a seguito del Decreto Direttoriale del MLPS n.325/2022 e del Decreto Direttoriale n. 385/2022, di risorse a valere sull'Avviso 1/2021 PrIns per complessivi € 323.500, di cui rimosse nell'anno 2023 € 43.800,00 di cui non utilizzate € 94,74, rimane aperto un credito pari a € 279.605,26;
- all'assegnazione, con Nota del MLPS MA 14.04 pervenuta in data 26/03/2023, di risorse del Fondo Povertà annualità 2023 per complessivi € 1.480.512,04 (quale quota servizi) ed € 120.800 (quale quota povertà estrema, rimane aperto un credito pari a € 1.601.312,04;
- ai crediti per il rimborso del costo di alcuni assistenti sociali per € 269.883;
- all'assegnazione, con Decreto Direttoriale n. 98 del 9 maggio 2022 del Ministero Lavoro e Politiche Sociali, Direzione generale per la lotta alla povertà e per la programmazione sociale, successivamente modificato con DD 117 del 20 maggio 2022, relativamente ai progetti "Percorsi di autonomia per persone con disabilità" (nell'ambito del PNRR), di risorse pari ad € 1.430.000,00 e successivamente di ulteriori risorse per € 211.500,00, per € 330.000,00, per € 710.000,00 e per € 1.090.000,00, di cui rimosse nell'anno 2023 € 268.150,00, rimane aperto un credito per € 3.503.350,00;
- all'assegnazione, attraverso il Fondo Sociale Europeo programmazione 2014-2020, di risorse per

complessivi € 256.488,00 per l'attuazione del progetto "MURIELLA", di cui rimosse nell'anno 2022 € 38.473,20 e nell'anno 2023 € 92.996,27, rimane aperto un credito pari a € 125.018,43.

I crediti verso la Regione Toscana (€ 4.416.062) sono articolati come segue:

- assegnazione risorse derivanti dal Fondo Nazionale Politiche Sociali (FNPS) annualità 2023 per la quota ordinaria, di cui alla DGRT n. 1317 del 13/11/2023, per complessivi € 1.619.575,57, di cui rimosse nell'anno 2023 € 59.420,40, rimane aperto un credito pari a € 1.560.155,17;
- assegnazione risorse derivanti dal Fondo Nazionale Politiche Sociali (FNPS) annualità 2023 per la quota del Fondo di Solidarietà Interistituzionale, di cui alla DGRT n. 1317 del 13/11/2023, pari a € 130.054,50;
- assegnazione, con DD 4899 del 26/03/2020, delle risorse per il progetto "DOPO DI NOI" per € 220.067,00, con DGRT 623 del 18/05/2020 per € 242.788,00 e con DD 23317 del 30/12/2021 per € 339.369,00, di cui rimosse nell'anno 2020 € 176.053,60, nell'anno 2021 € 218.509,20, nell'anno 2022 € 295.774,00 e nell'anno 2023 € 67.873,80, rimane aperto un credito pari a € 44.013,40;
- assegnazione, con DD 20189/2018 delle risorse per interventi e servizi in favore delle "persone in condizione di povertà estrema e senza dimora" pari ad € 120.800,00, con DD 21097/2018 delle risorse per i "bisogni immediati delle persone senza dimora" pari ad € 218.201,00 e con DGRT 557/2022 risorse pari ad € 120.800, per complessivi quindi Euro 459.801,00 di cui rimosse nell'anno 2019 € 153.530,16, nell'anno 2021 € 34.947,54, nell'anno 2022 € 120.800 e nell'anno 2023 € 54.928,25, rimane aperto un credito pari a € 95.595,05;
- assegnazione, con DD 18284/2018, delle risorse per il progetto "PRISMA" progetto d'inclusione sociale per persone in situazione di marginalità, pari ad € 532.131,00 di cui rimosse nell'anno 2019 € 234.287,65, nell'anno 2020 € 244.630,25 e nell'anno 2023 € 35.354,74, rimane aperto un credito pari a € 17.858,36;
- assegnazione, con DD 18284/2018, delle risorse per il progetto "POINT" progetto d'inclusione socio-lavorativa per persone sottoposte a provvedimenti dell'Autorità giudiziaria, pari ad € 120.632,00 di cui rimosse nell'anno 2019 € 57.067,16, nell'anno 2020 € 29.674,32, nell'anno 2021 € 21.827,32 e nell'anno 2023 € 1.298,84, rimane aperto un credito pari a € 10.764,36;

- assegnazione, con DD 18284/2018, delle risorse per il progetto “SVOLTA” progetto d’inclusione socio-lavorativa per persone sottoposte a provvedimenti dell’Autorità giudiziaria, pari ad € 201.365,00 di cui rimosse nell’anno 2019 € 82.954,32, nell’anno 2020 € 77.081,47, nell’anno 2021 € 21.192,71 e nell’anno 2023 € 8.706,00, rimane aperto un credito pari a € 11.430,50;
- assegnazione, con DD 20613 del 13/11/2020, delle risorse per la realizzazione, nell’ambito dei “servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili”, del progetto “PASCAL” per complessivi € 951.533,00, di cui rimosse nell’anno 2021 € 393.038,50, nell’anno 2022 € 422.464,82 e nell’anno 2023 € 93.227,17, rimane aperto un credito pari a € 42.802,51;
- assegnazione, con DD 11622 del 18/06/2021, delle risorse per la realizzazione, nell’ambito dei “servizi di cura domiciliare”, del progetto “DOMUS” per complessivi € 872.962,01, di cui rimosse nell’anno 2021 € 349.184,80, nell’anno 2022 € 432.845,82 e nell’anno 2023 € 3.635,19, rimane aperto un credito pari a € 87.296,20;
- assegnazione, con DD 14715 del 13/07/2022, delle risorse per la realizzazione del progetto “BRIDGES” per complessivi € 200.000,00, di cui rimosse nell’anno 2022 € 80.000,00 e nell’anno 2023 € 47.839,34, rimane aperto un credito pari a € 72.160,66;
- assegnazione, con DD 23856 del 18/11/2022, delle risorse per la realizzazione del progetto “A.DO.PO” per complessivi € 500.000,00 e con Decreto Dirigenziale n. 16591 del 28/07/2023, modificato con DD 17275 del 03.08.2023, di ulteriori risorse per la realizzazione del progetto “A.Do.Po bis” per ulteriori € 500.000,00, di cui rimosse nell’anno 2022 € 417.582,96 e nell’anno 2023 € 232.417,04, rimane aperto un credito pari a € 350.000,00;
- assegnazione con DD 23856 del 18/11/2022, delle risorse per la realizzazione dei progetti (I FEAD + POC) per la gestione di un centro diurno e per la distribuzione di beni di prima necessità per complessivi € 161.968,62, di cui nell’anno 2023 è stata rimossa la somma per € 24.317,05, rimane aperto un credito pari a € 137.651,57;
- assegnazione con DD n. 6133 del 22/03/2023, delle risorse per la per la realizzazione del Progetto Pronto Badante per complessivi € 493.346,36, di cui rimosse nell’anno 2023 € 147.078,31, rimane aperto un credito pari a € 346.268,05;
- assegnazione delle risorse per la realizzazione delle azioni progettuali all’interno del progetto

- denominato “Outsiders” 2019-2020-2021 di cui alla DGRT 1587/2019 per € 120.000,00, di cui rimosse nell’anno 2020 € 40.000,00, rimane aperto un credito pari a € 80.000,00;
- assegnazione, con DD 13442/2018 e DD 14674/2018, delle risorse per il progetto “GAP in Toscana” nell’ambito delle azioni progettuali per il contrasto al Gioco d’Azzardo per € 67.707,06 di cui rimosse nell’anno 2018 € 40.624,24, rimane aperto un credito pari a € 27.082,82;
 - assegnazione, con DD 21665 del 29/11/2021, delle risorse per la realizzazione delle azioni progettuali all’interno del progetto “Assistenza di Rete per vittime di violenza di genere nel territorio pratese” denominato ARIANTA 4 per complessivi € 45.256,36, di cui rimosse nell’anno 2021 € 22.628,18, nell’anno 2022 € 13.576,90 e nell’anno 2023 € 6.918,93, rimane aperto un credito pari a € 2.132,35;
 - assegnazione, con DGRT n. 23018/2021, delle risorse per il progetto “PROXIMITY CARE” per complessivi € 15.000,00, di cui rimosse nell’anno 2022 € 10.000,00, rimane aperto un credito pari a € 5.000,00;
 - assegnazione, con DD n. 23529/2022, delle risorse del “Fondo per le politiche relative ai diritti e alle pari opportunità - Annualità 2021” denominato ARIANTA 5 per complessivi € 58.690,01, di cui rimosse nell’anno 2022 € 29.345,01 e nell’anno 2023 € 17.607,00, rimane aperto un credito pari a € 11.738,00;
 - assegnazione, con DD n. 4948/2023, delle risorse del “Fondo per le politiche della famiglia Annualità 2022” per € 135.492,00, di cui rimosse nell’anno 2023 € 102.085,50, rimane aperto un credito pari a € 33.406,80;
 - assegnazione, con DGRT n. 1518/2022, delle risorse del “Fondo per l’inclusione delle persone con disturbo dello spettro autistico” per € 447.518,63, di cui rimosse nell’anno 2023 € 223.759,32, rimane aperto un credito pari a € 223.759,31;
 - assegnazione, con DGRT n.624/2023, delle risorse per il progetto “ex Outsider” per € 80.000,00, di cui rimosse nell’anno 2023 € 40.000,00, rimane aperto un credito pari a € 40.000,00;
 - assegnazione, con DD n.15621/2023, delle risorse per il progetto “INOUT 2023” per € 160.000,00, di cui rimosse nell’anno 2023 € 80.000,00, rimane aperto un credito pari a €

80.000,00;

- assegnazione, con Decreto Dirigenziale n. 18278 del 23/08/2023, delle risorse per il progetto “Centro Alzheimer” per € 14.450, di cui ancora non è stata riscossa alcuna somma, rimane aperto un credito pari a € 14.450,00;
- assegnazione, con Decreto Dirigenziale n. 18278 del 23/08/2023, delle risorse per il progetto “Accoglienza Alloggiativa” per € 21.250, di cui ancora non è stata riscossa alcuna somma, rimane aperto un credito pari a € 21.250,00;
- assegnazione, con Decreto Dirigenziale n. 18278 del 23/08/2023, delle risorse per il progetto “Struttura Accoglienza Minori” per € 34.000,00, di cui ancora non è stata riscossa alcuna somma, rimane aperto un credito pari a € 34.000,00;
- assegnazione, con DGRT n. 654/2021 e Decreto RT n. 23726/2023, delle risorse relative al programma quadro Aree Interne “Valdarno Valdisieve Mugello e Val Bisenzio” per € 104.000,00, di cui ancora non è stata riscossa alcuna somma, rimane aperto un credito pari a € 104.000,00;
- assegnazione, con DD 21686 del 12/10/2023, delle risorse per il Programma anti violenza denominato ARIANTA 6 per complessivi € 59.491,27, di cui rimosse nell’anno 2023 € 29.745,63, rimane aperto un credito pari a € 29.745,64;
- assegnazione, con DGRT 1495/2023, di risorse nell’ambito dell’emergenza alluvione 2023 per € 215.000,00 di cui ancora non è stata riscossa alcuna somma, rimane aperto un credito pari a € 215.000,00;
- assegnazione, con DD 14522/2022 e DD 14567/2022, delle risorse per il progetto “SAL.PO.” per € 779.464,00, di cui rimosse nell’anno 2023 € 331.927,51, rimane aperto un credito pari a € 447.536,49;
- assegnazione, con DD 17233/2023, delle risorse per l’assunzione di personale professionale per € 200.000,00, di cui rimosse nell’anno 2023 € 80.000,00, rimane aperto un credito pari a € 120.000,00;
- assegnazione, con DD 20265/2023, delle risorse per il trasporto sociale delle persone con fragilità

per € 41.820,05, di cui riscosse nell'anno 2023 € 20.910,03, rimane aperto un credito pari a € 20.910,02.

I crediti verso Comuni (€ 273.428) si riferiscono:

- al credito verso il Comune di Prato per il recupero delle compartecipazioni per € 194.763,33;
- al credito verso il Comune di Poggio a Caiano per risorse sull'annualità 2023 per € 6.364,61;
- al credito verso il Comune di Tricase per il recupero delle spese di loro competenza per nucleo familiare accolto in struttura residenziale pari € 12.300,00;
- al credito verso il Comune di Prato per il progetto "SOSTengo" per € 60.000,00.

I crediti verso la ASL (€ 332.613) sono articolati come segue:

- quota dovuta per l'attività di responsabile di zona svolta dal Direttore della Società della Salute per € 110.952,20 relativa a:
 - premio stimato 2018 (50% costo) pari € 14.042,27;
 - premio stimato 2019 (50% costo) pari € 13.622,66;
 - premio stimato 2020 (50% costo) pari a € 13.622,66;
 - quota per l'anno 2023 pari a € 69.664,61;
- importo dovuto per il rimborso dei Trasporti Sociali ex art. 26 per l'anno 2023 pari a € 77.385,60;
- importo dovuto per il rimborso di quota parte degli assistenti sociali con funzioni sociosanitarie pari a € 86.784,15;
- importo dovuto per il rimborso della quota parte sanitaria relativa al modulo rinforzato per minori pari a € 48.490,93.

I crediti verso Enti Pubblici (€ 1.744.798) si riferiscono:

- ai crediti verso l'Inps per l'accordo di Programma per la realizzazione del Progetto Home Care Premium (D.A. n.4 del 09/02/2015, D.A. n.13 del 25/03/2015, D.A. n.19 del 24/06/2015, D.A. n.3 del 25/01/2016, D.A. n.15 del 30/05/2016, D.A. n.17 del 21/07/2017 e Provvedimento n.10 del

08/08/2017) che prevede il rimborso da parte dell'INPS delle spese gestionali rendicontate ed il rimborso delle spese integrative sostenute. Devono ancora essere rimborsate per l'anno 2022 € 333.989,10 e per l'anno 2023 € 510.985,20 pari a complessivi € 844.974,30;

- al credito verso la Provincia di Prato relativi alla convenzione per il trasporto scolastico degli studenti disabili degli istituti scolastici di secondo grado 2023/2024, pari a € 899.469,30;
- al credito verso l'Inail per acconti versati per € 354,18.

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si precisa che non vi sono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 12.450.952 (€ 9.815.334 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	9.814.739	0	595	9.815.334
Variazione nell'esercizio	2.635.540	0	78	2.635.618
Valore di fine esercizio	12.450.279	0	673	12.450.952

Ratei e risconti attivi

Al 31.12.2023 non risultano iscritti ratei e risconti attivi.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 259.693 (€ 259.661 nel precedente esercizio) corrispondente alle altre Riserve (pari a € 259.661) e all'utile dell'esercizio corrente pari a

Euro 32.

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto:

	Valore di inizio	esercizio Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Altre riserve				
Varie altre riserve	253.996	0	0	5.665
Totale altre riserve	253.996	0	0	5.665
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	5.665	0	(5.665)	
Totale Patrimonio netto	259.661	0)	32

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0		259.661
Totale altre riserve	0	0		259.661
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio			32	32
Totale Patrimonio netto	0	0	32	259.693

Le altre Riserve pari a Euro 259.661 si riferiscono: quanto a Euro 20.000 all'utile 2010 e sono riserve vincolate al Fondo di Solidarietà (la cui origine e il cui funzionamento sono illustrati al paragrafo successivo) e quanto a Euro 239.661 alla sommatoria dei risultati di esercizio degli anni precedenti ed in particolare: quanto a Euro 235.371 all'utile 2004, quanto a Euro 48.436 all'utile 2005, quanto a Euro 5.701 all'utile 2006, quanto a *meno* Euro 204.534 alla perdita 2007, quanto a *meno* Euro 51.045 alla perdita 2008, quanto a *meno* Euro 19.132 alla perdita 2009, quanto a Euro 4.339 all'utile 2010, quanto a Euro 41.499 all'utile 2013, quanto a Euro 44.720 all'utile 2014, quanto a Euro 47.909 all'utile 2015, quanto a Euro 30.100 all'utile 2016, quanto a Euro 24.800 all'utile 2017, quanto a Euro 7.800 all'utile 2018, quanto a Euro 15.078 all'utile 2019, quanto a Euro 904 all'utile 2020, quanto a Euro 2.050 all'utile 2021 e quanto a Euro 5.665 all'utile 2022.

Il "Fondo di Solidarietà Istituzionale" è stato istituito inizialmente con delibera dell'assemblea n. 19 del 16/05/2011 per fronteggiare situazioni di emergenza nelle quali potrebbe trovarsi i singoli Enti Consorziati, è stato rivisto con delibera dell'assemblea n. 3 del 14/02/2014 ed è stato da ultimo ridimensionato con delibera dell'assemblea n. 30 del 29/12/2016. L'importo attuale di tale fondo è ora

stabilito in Euro 150.000 (vedi anche il paragrafo “Fondo per rischi e oneri”). Le caratteristiche con cui è stato istituito sono: una gestione unitaria del medesimo, quindi non ripartizione tra i Comuni delle risorse, né addebito al Comune/Comuni utilizzatore/i; un impiego esclusivo per i casi, di volta in volta individuati dal Coordinatore sociale della SdS Area Pratese, su relazione scritta dell’Assistente Sociale e dell’Amministrativo di competenza; autorizzazione della Giunta all’utilizzo; informazione scritta ed immediata al referente del Comune di residenza dell’utente in merito all’intervento attivato a carico del Fondo (da parte dell’Ente/organismo che, in quel momento, ha la gestione dei servizi); durata massima del singolo intervento tre mesi, durante i quali il Comune interessato, nel caso il progetto sia a più lungo termine, dovrà individuare idonee soluzioni e reperire le necessarie risorse nell’ambito delle normali attività relative alla gestione dei servizi (a regime) associati; importo massimo fruibile per singolo intervento, ed indipendentemente dalla durata del medesimo, € 20.000,00.

Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici

Le quote inutilizzate di contributi vincolati da soggetti pubblici, pari a complessivi € 11.494.102, sono rappresentate da somme assegnate alla SdS per la realizzazione di progetti e/o servizi che ancora devono essere iniziati e/o conclusi e i cui soggetti destinatari sono da individuare. Nel dettaglio sono:

- per € 5.315 quali somme residue assegnate dalla Regione Toscana alla SdS nell’ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2018 (da ultimo DGRT 635/2019) e, con Provvedimento del Direttore n. 27 del 26/06/2019, destinate al cofinanziamento da parte della SdS di progetti;
- per € 3.905 quali somme assegnate dalla Regione Toscana alla SdS nell’ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2018 (da ultimo DGRT 635/2019) e, con Provvedimento del Direttore n. 27 del 26/06/2019, destinate a progetti innovativi da individuare;
- per € 4.773 quali somme residue assegnate dalla Regione Toscana (DD 17569/2017, DD 17156/2018, DD 14714/2019 e DD 16821/2022) alla SdS nell’ambito di piani di investimento da realizzare da parte della SdS;
- per € 41.103 quale somma residua assegnata dalla Regione Toscana (DD 18284/2018) alla SdS per la realizzazione, con apposita ATS, dei progetti “PRISMA” (€18.908), “POINT” (€ 10.764) e “SVOLTA” (€ 11.431);
- per € 501 quali somme assegnate dalla Regione Toscana (DGRT 705/2020) alla SdS nell’ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2019 e destinate in parte al cofinanziamento da parte

della SdS di progetti e in parte a progetti innovativi da individuare;

- per € 37.994 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 244/2021) alla SdS nell'ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2020 e destinata alla realizzazione di progetti innovativi da individuare;
- per € 591 quale somma residua assegnata dalla Regione Toscana (DR 11622/2021) nell'ambito del sostegno ai servizi di cura domiciliare per il progetto "DOMUS" e i cui soggetti erogatori dei servizi devono essere individuati;
- per € 47.767 quale somma residua assegnata dalla Regione Toscana (DD 20613/2020) nell'ambito dei servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili per il progetto "PASCAL" e i cui soggetti erogatori dei servizi devono essere individuati;
- per € 65.964 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 304/2022) alla SdS nell'ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2021 e destinata alla realizzazione di progetti innovativi da individuare;
- per € 18.039 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 304/2022) alla SdS nell'ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2021 e destinata alla supervisione di assistenti sociali;
- per € 2.920 quale somma residua assegnata dalla ANCI-Federsanità Toscana alla SdS (D.A. n.21 del 04/07/2022) per il progetto "Cantieri della Salute" ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 74.467 quale somma residua assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 1569/2020 + DGRT 876/2022 e DD 4948/2023) alla SDS per la promozione, prevenzione e protezione dell'infanzia e dell'adolescenza nell'ambito dei Fondi Famiglia (per € 847 residuo 2021 e per € 73.620 per il 2022);
- per € 15.000 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT n.23018/2021) alla SdS per il progetto "Carcere e Territorio a Prato" ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 45.289 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 1358/2022) alla SdS nell'ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2022 e destinata alla supervisione di

assistenti sociali;

- per € 11.383 quale somma assegnata dal Comune di Prato (determinazione n.2359/2022) alla SdS per la realizzazione del progetto “SOS-tengo” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 38.531 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DD 16315/2022) alla SdS per il progetto “promozione sistema territoriale toscano per lo sviluppo di una rete integrata di servizi per l’assistenza generale alle vittime di ogni tipologia di reato” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 431.110 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DD 6133/2023) alla SdS per il progetto “pronto badante” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 59.491 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DD 21686/2023) alla SdS per il progetto “ARIANTA 6” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 45.089 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 1317/2023) alla SdS nell’ambito del Fondo Nazionale Politiche Sociali anno 2023 e destinata alla supervisione di assistenti sociali;
- per € 3.831 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 1495/2023) alla SdS per il progetto “emergenza alluvione” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 269.883 quale somma assegnata dal Ministero (Decreto Ministeriale 110/2023) alla SdS per gli assistenti sociali 2023 ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 74.855 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGR 624/2023) alla SdS per il progetto “ex OUTSIDER” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 26.961 relativi al Fondo Povertà quota servizi 2019 (così come rimodulato con Provvedimento Direttore n. 38/2022) ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 1.084.529 relativi al Fondo Povertà quota servizi 2020 e povertà estrema (così come rimodulato con Provvedimento Direttore n. 38/2022) ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 2 relativi al finanziamento riconosciuto dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il progetto “MURIELLA”;
- per € 1.333.471 relativi al Fondo Povertà quota servizi 2021 e povertà estrema (D.A. n.20 del

04/07/2022) ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;

- per € 70.517 somme residue assegnate dalla Regione Toscana alla SdS (DD 23317/2021) per il progetto “DOPO DI NOI – 3 START” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 1.360.000 somme assegnate alla SDS in ambito PNRR, con Decreto Direttoriale Ministero Lavoro Politiche Sociali, Direzione generale per la lotta alla povertà e per la programmazione sociale, n. 98 del 9 maggio 2022 successivamente modificato con DD 117 del 20 maggio 2022, per i progetti “Percorsi di autonomia per persone con disabilità” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 68.628 somme assegnate dalla Regione Toscana alla SdS (DD 14715 del 13/07/2022) per la realizzazione del progetto “BRIDGES” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 401.800 somme assegnate dalla Regione Toscana alla SdS (DD 23856 del 18/11/2022) per la realizzazione del progetto “A.DO.PO” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 1.281.500 somme assegnate nell’ambito del progetto PNRR:
 - 1.1.1.Sostegno capacità genitoriali € 211.500 - 1.1.3 Rafforzamento servizi sociali € 330.000 - 1.3.1. Hausing first € 410.000 - 1.3.2. Stazione di Posta - € 330.000, ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 96.000 quale somma assegnata dai Comuni consorziati a titolo di cofinanziamento per il progetto “Circolamente” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 1.565.725 relativi al Fondo Povertà quota servizi 2022 e povertà estrema (così come del rimodulato con Delib. Ass. SdS n. 37 del 16/10/2023) ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 550.505 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DD 14522/2022 e DD 14567/2022) alla SdS per il progetto “SAL.PO.” ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 200.000 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DD 17233/2023) alla SdS per l’assunzione di personale professionale ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 41.820 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DD 20265/2023) alla SdS per il

trasporto sociale delle persone con fragilità ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;

- per € 104.000 quale somma assegnata dalla Regione Toscana (DGRT 654/2021 e DRT 23726/2023) alla SdS nell'ambito del programma quadro delle Aree Interne "Valdarno Valdisieve Mugello e Val Bisenzio" ed i cui beneficiari sono ancora da individuare;
- per € 409.528 quale somma finanziata dalla Provincia di Prato per l'assistenza agli alunni disabili Scuole superiori anno 2023/2024;
- per € 1.601.312 relativi al Fondo Povertà quota servizi 2023 e povertà estrema (così come rimodulato con Deliberazione di Ass. SdS n. 19 del 15/04/2024, ed i cui beneficiari sono ancora da individuare.

Altri fondi per oneri e spese

Gli altri fondi per oneri e spese sono iscritti nelle passività per complessivi € 130.000 (€ 130.000 nel precedente esercizio). Tale importo, assieme alla voce del Patrimonio Netto "altre Riserve" destinata per Euro 20.000 a tale Fondo, costituisce il "Fondo di solidarietà Istituzionale" pari quindi a complessivi € 150.000.

La costituzione di questo fondo di solidarietà sociale (costituito a seguito di un'esigenza dei Comuni consorziati) è stata approfondita al paragrafo "Patrimonio netto".

Sono state imputate al fondo rischi oneri futuri le risorse, per Euro 55.000,00, derivanti dalla seconda attuazione del PISR 2007-2010 e, per Euro 126.000 derivanti dal Frass 2016 e destinate, con delibera dell'assemblea della SdS n.9/2011 e con delibera della SdS n.32/2016 al Fondo di Solidarietà sociale e poi utilizzate nel 2016 per Euro 51.000.

TFR

La SdS al 31/12/2023 non ha dipendenti per i quali compete l'accantonamento diretto al Fondo TFR.

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 13.075.031 (€ 8.793.366 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti v/Regione Toscana	54.637	20.073	(34.564)
Debiti v/Comuni	1.673.953	2.202.095	528.142
Debito v/Ausl	1.471.584	3.452.595	1.981.011
Debiti v/fornitori	3.137.444	4.183.174	1.045.730
Debiti tributari	74.880	92.587	17.707
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2	381	379
Altri debiti	2.380.866	3.124.126	713.260
Totali	8.793.366	13.075.031	4.281.665

Il saldo pari ad € 13.075.031 è così suddiviso:

<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
Debiti v/Regione Toscana	20.073
Debiti v/Comuni per Progetti	543.568
Debiti v/Comuni per PNRR	1.130.000
Debiti v/Comuni per personale	528.527
Debiti v/ASL – Ente Gestore ASL	667.991
Debiti v/ASL – Fondi Regionali	1.929.514
Debiti v/ASL - Progetti	855.025
Debiti v/ASL	65
Debiti v/fornitori	4.183.174
Debiti tributari	92.587
Debiti v/istituti previdenziali	381

Debiti v/altri finanziatori – anticipi da Enti Consorziati	2.911.683
Altri debiti	212.443
<i>Totale</i>	13.075.031

In particolare si specificano meglio le seguenti voci:

- i debiti v/Regione Toscana (€ 20.073) si riferiscono al debito per il personale comandato/assegnato alla SdS;
- i debiti v/Comuni per Progetti (€ 543.568) si riferiscono al Comune di Prato per € 482.318, al Comune di Montemurlo per € 21.250 e al Comune di Vaiano per € 40.000;
- i debiti v/Comuni per PNRR (€ 1.130.000) si riferiscono al Comune di Carmignano per € 300.000, al Comune di Montemurlo per € 70.000 e al Comune di Prato per € 760.000;
- i debiti v/Comuni per personale (€ 528.527) si riferiscono al Comune di Carmignano per € 83.189, al Comune di Montemurlo per € 73.813, al Comune di Poggio a Caiano per € 85.447, Comune di Prato per € 285.826 e al Comune di Firenze per € 251;
- i debiti v/ASL Ente gestore (€ 667.991) rappresentano il debito per i fondi della Provincia di Prato per l’assistenza scolastica per € 450.000 e il residuo del debito relativo al costo del servizio sociosanitario sostenuto dall’Ente gestore per tutti i Comuni ed escluso quanto coperto da Fondi regionali e dalle compartecipazioni e considerati gli anticipi versati dal Consorzio all’Ente gestore per i suddetti Comuni (nel dettaglio per i Comuni a debito: € 15.774 per il Comune di Cantagallo, € 71.363 per il Comune di Carmignano, € 83.703 per il Comune di Poggio a Caiano, € 138.704 per il Comune di Vaiano e per i Comuni a credito: € 11.943 per il Comune di Montemurlo, € 68.335 per il Comune di Prato, € 11.274 per il Comune di Vernio);
- i debiti v/ASL per Fondi Regionali (€ 1.929.514) sono rappresentati per € 90.378 quale somma assegnata dalla Regione Toscana alla SdS nell’ambito del Fondo Sociale Regionale e da questa riattribuita alla ASL per finanziare i servizi di “dimissioni protette”, per € 1.839.136 quale somma relativa al Fondo Regionale per le Gravissime Disabilità;
- i debiti v/ASL per Progetti (€ 855.025) si riferiscono per € 200.000 al progetto “INAUT”, per € 447.519 al progetto “Autismo”, per € 14.000 al progetto “Outsider” e per € 193.506 per l’emergenza alluvione 2023;

– i debiti v/fornitori (€ 4.183.174) sono rappresentati:

- per € 22.601 da debiti verso vari fornitori;
- per € 2.738.339 da fatture da ricevere (nel dettaglio: € 8.459 relative al compenso del Collegio Sindacale; € 15.987 relative al compenso dello studio Mazzone; € 273.981 relative ai trasporti sociali, € 83.534 per il sostegno educativo minori, € 6.930 relative a spazio incontro, € 601.351 relative ai residenziali minori, € 68.656 relative ai semiresidenziali minori, € 6.348 relative alla socializzazione minori, € 20.758 relative agli interinali, € 22.134 relative al progetto SEUS, € 37.578 per la marginalità, € 26.219 relative al servizio Pasti a domicilio; € 80.900 per il progetto DOPO DI NOI PRASSI; € 40.762 relative al progetto HCP, € 263.469 per l'assistenza domiciliare, € 515.913 relative alla gestione diretta RSA, € 80.878 relative al progetto PASCAL; € 64.168 relative al progetto A.DOPO BIS, € 3.172 relative alla consulenza legale, € 31.496 relative al progetto SALPO, 8.965 relative ai Fondi Famiglia, € 21.790 relative al progetto BRIDGES, € 7.522 relative al progetto SOSTENGO, € 139.314 relative ai Fondi Povertà, € 239.759 relative al progetto Nuovo Social Board; € 26.110 relative ai Fondi provincia per alternanza scuola lavoro; € 6.691 relative al progetto PRINS; € 22.581 relative al progetto PIS ex SEUS, € 1.154 relative all'emergenza alluvione; € 9.400 relative al progetto DAFNE; € 2.360 relative all'ESTAR);
- per € 9.827 dai fornitori per l'assistenza scolastica disabili;
- per 713.043 da debiti verso fornitori dei servizi socio assistenziali (sad e minori);
- per 43.950 da debiti verso fornitori per servizi trasporti sociali;
- per € 6.252 da debiti verso fornitori per la marginalità;
- per € 3.146 da debiti verso fornitori per il progetto NUOVO SOCIAL BOARD;
- per € 59.871 da debiti verso fornitori per Fondi Povertà;
- per € 586.143 da debiti verso fornitori dei vari progetti (nel dettaglio: € 682 per il progetto PIPPI, € 121.637 per il progetto DOPO DI NOI+ ABILITA', € 172.921 per il progetto HCP, € 11.686 per il progetto ARIANTA, € 33.974 per il progetto A.DOPO, € 37.583 per il progetto BRIDGES, € 21.153 per il progetto SALPO, € 39.741 per il progetto SOSTENGO e € 146.767 per altri progetti);

- i debiti tributari (€ 92.587) si riferiscono si riferiscono a Irap, ritenute IRPEF, contributi previdenziali

e Iva split;

- i debiti v/istituti previdenziali (€ 381) si riferiscono al debito verso INAIL;

- i debiti verso altri finanziatori – anticipi da Enti Consorziati (€ 2.911.684) rappresentano l'avanzo delle somme versate dagli Enti Consorziati quali anticipi per i servizi socio assistenziali, per i servizi socio sanitari e per le spese di funzionamento rispetto alla spesa effettiva (nel dettaglio: € 236.315 dall'Ausl, € 83.649 dal Comune di Cantagallo, € 95.181 dal Comune di Carmignano, € 57.304 dal Comune di Montemurlo, € 1.973.386 dal Comune di Prato, € 290.163 dal Comune di Vaiano, € 175.686 dal Comune di Vernio);

- gli altri debiti diversi (€ 212.443) sono rappresentati:

- per € 39.397 quale somma da rimborsare per Famiglie affidatarie;
- per € 126.579 quale somma destinata agli utenti Assegni di cura;
- per € 42.781 quale somma destinata agli utenti Contributi e sostegno economico;
- per € 3.686 quale somma destinata agli utenti Addendum fondo di integrazione.

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile si precisa che nel bilancio al 31.12.2023 non sono presenti debiti derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 127.334 (€ 127.334 nel precedente esercizio).

I ratei, pari a € 77.334, si riferiscono al compenso eventualmente dovuto al Direttore per il raggiungimento degli obiettivi 2018 (€ 26.302), 2019 (€ 25.516) e 2020 (€ 25.516).

I risconti, pari ad € 50.000, si riferiscono ai Contributi degli Enti Consorziati per l'anno 2013. Sono rappresentati da ricavi sospesi che potranno essere imputati a conto economico come ricavi nel momento di sostenimento dei relativi costi e, l'eventuale residuo, al momento dell'ultimazione del progetto a cui si

riferiscono e a cui sono destinati.

Informazioni sul Conto Economico

Valore della produzione

L'importo complessivo, pari a € 28.433.674, è rappresentato:

- per € 28.114.924 dai contributi della Regione Toscana, del Ministero, degli Enti Consorziati e di altri Enti, imputati a conto economico al momento della rilevazione dei corrispondenti costi da parte SDS per l'erogazione di servizi, per la realizzazione di progetti e per il funzionamento della SdS stessa, sia direttamente che attraverso l'Ente gestore ASL per i servizi sociosanitari;
- per € 249.080 dalle compartecipazioni degli utenti sui servizi sociosanitari (€ 54.316) e sui servizi socio assistenziali (€ 194.763);
- per € 69.665 dal rimborso da parte della AUSL del 50% del costo direttore quale responsabile di zona;
- per € 6 quali arrotondamenti.

Nel dettaglio i contributi in c/esercizio, pari a Euro 28.114.924, sono composti dalle risorse:

- dalla Regione Toscana (€ 7.570.304) per:
 - Euro 1.518.220 quale Frass 2023;
 - Euro 130.055 quale Fondo di Solidarietà Interistituzionale anno 2023;
 - Euro 3.319.498 quale Fondo per la Non Autosufficienza anno 2023;
 - Euro 130.803 quale Fondo per la Non Autosufficienza anno 2023 nell'ambito del progetto "Dopo l'Ospedale meglio a casa";
 - Euro 531.043 nell'ambito del progetto "DOPO DI NOI+ ABILITA";
 - Euro 253 nell'ambito del progetto "PRISMA";
 - Euro 17.663 nell'ambito dell'emergenza alluvione;
 - Euro 58.690 nell'ambito del progetto "ARIANTA";
 - Euro 48.617 nell'ambito del progetto "SOS-TENGO";
 - Euro 25.900 nell'ambito del progetto "vittime di ogni tipo di reato";
 - Euro 127.575 nell'ambito dei Fondi Famiglia;
 - Euro 5.145 nell'ambito del progetto ex OUTISERDS;
 - Euro 9.500 nell'ambito del progetto "cineamiamoci";

- Euro 6.911 nell'ambito del progetto "SEUS";
- Euro 161.947 nell'ambito del progetto "POC";
- Euro 131.372 nell'ambito del progetto "BRIDGES";
- Euro 1.140 nell'ambito del piano investimenti
- Euro 413.132 nell'ambito del progetto "PASCAL";
- Euro 43.445 nell'ambito del progetto "DOMUS";
- Euro 62.236 nell'ambito del progetto "PRONTO BADANTE";
- Euro 228.959 nell'ambito del progetto "SALPO";
- Euro 598.200 nell'ambito del progetto "A.DO.PO.".

- dalla ASL (€ 451.576) per:

- Euro 77.386 da contributi per trasporti disabili ex art.26;
- Euro 48.491 dal modulo rinforzato;
- Euro 552 nell'ambito del progetto "DOPP";
- Euro 325.147 da contributi quale Ente consorziato per le "spese di funzionamento";

dai Comuni (€ 17.698.004) per:

- Euro 7.999.389 da contributi dagli Enti consorziati per i servizi sociosanitari che ha quale Ente gestore l'ASL (in particolare Euro 86.607 relativi al Comune di Cantagallo, Euro 341.465 relativi al Comune di Carmignano, Euro 523.759 relativi al Comune di Montemurlo, Euro 242.913 relativi al Comune di Poggio a Caiano, Euro 6.321.461 relativi al Comune di Prato, Euro 288.598 relativi al Comune di Vaiano e Euro 194.585 relativi al Comune di Vernio);
- Euro 9.024.224 da contributi dagli Enti consorziati per i servizi socioassistenziali gestiti direttamente dalla SdS (in particolare Euro 51.351 relativi al Comune di Cantagallo, Euro 356.565 relativi al Comune di Carmignano, Euro 521.033 relativi al Comune di Montemurlo, Euro 144.672 relativi al Comune di Poggio a Caiano, Euro 7.701.560 relativi al Comune di Prato, Euro 130.874 relativi al Comune di Vaiano e Euro 118.169 relativi al Comune di Vernio);
- Euro 650.391 da contributi dai Comuni consorziati per le "spese di funzionamento" (in particolare Euro 7.804 relativi al Comune di Cantagallo, Euro 36.680 relativi al Comune di Carmignano, Euro 48.094 relativi al Comune di Montemurlo, Euro 24.876 relativi al Comune

di Poggio a Caiano, Euro 492.647 relativi al Comune di Prato, Euro 24.876 relativi al Comune di Vaiano e Euro 15.413 relativi al Comune di Vernio);

- Euro 24.000 per il progetto “circolamento”;

- da altri Enti Pubblici (€ 2.369.761) per:

- Euro 1.042.198 dal Ministero Lavoro Politiche Sociali relativamente ai fondi povertà;

- Euro 199.181 dal Ministero Lavoro Politiche Sociali nell’ambito del progetto MURIELLA;

- Euro 253.526 dal Ministero Lavoro Politiche Sociali relativamente al progetto “PRINS”;

- Euro 76.570 dal Ministero Lavoro Politiche Sociali relativamente al “PIS”

- Euro 510.985 dai rimborsi da parte dell’INPS che spettano alla SdS relativamente alle spese integrative del progetto Home Care Premium;

- Euro 287.301 da contributi dalla Provincia di Prato per la convenzione assistenza scolastica disabili istituti superiori;

- da altri Soggetti privati (€ 25.280) per:

- Euro 4.880 da Anci Federsanità Toscana nell’ambito del progetto “Cantieri della Salute”;

- Euro 20.400 dal PIN di Prato nell’ambito del progetto “CARING”.

Costi della produzione

L’importo complessivo, pari a € 28.358.501, è rappresentato quanto ad € 394 da costi per l’acquisto di beni, quanto a Euro 9.499.007 da costi per altri servizi non sanitari da pubblico (AUSL), quanto a Euro 163.239 da costi per l’acquisto di servizi non sanitari da altri soggetti pubblici, quanto a Euro 17.579.316 per l’acquisto di servizi non sanitari da privato, quanto a Euro 760.558 a costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, quanto a Euro 186.338 a costi per il personale del ruolo amministrativo, quanto a Euro 165.460 per oneri diversi di gestione, quanto a Euro 4.190 da ammortamenti.

Nel dettaglio:

- gli acquisti di beni, pari ad Euro 394, si riferiscono al costo per cancelleria (€ 166) e per materiale informatico e varie (€ 227);

- gli acquisti di servizi non sanitari da pubblico (AUSL), pari a Euro 9.499.007, si riferiscono al costo rendicontato dall’Ente gestore ASL (Euro 298.505 per gestione diretta RSA, Euro 2.796.988 per rette anziani residenziali, Euro 223.242 per rette anziani semiresidenziali, Euro

605.448 per rette anziani residenziali con FNA, Euro 399.050 per rette anziani semiresidenziali con FNA, Euro 130.803 per il progetto “dopo l’ospedale meglio a casa” con FNA, per Euro 310.000 per quote sanitarie con FNA, per Euro 1.496.110 per rette adulti inabili, Euro 1.763.003 per rette centri diurni handicap, Euro 276.447 per inserimenti socioterapeutici, Euro 160.412 per attività ludicomotoria in acqua, Euro 984.194 per assistenza scolastica all’handicap, Euro 54.804 per il sostegno educativo domiciliare disabili;

- gli acquisti di servizi non sanitari da altri soggetti pubblici, pari a Euro 163.239, si riferiscono ai rimborsi ad istituti scolastici per Euro 55.303 e a prestazioni per assistenza scolastica disabili per Euro 107.936;
- gli acquisti di servizi non sanitari da privato, pari a Euro 17.579.316, si riferiscono per:
 - Euro 13.122.201 a costi per servizi socioassistenziali con gestione diretta da parte della SdS (Euro 159.392 per assegni di cura, Euro 1.193.559 per assistenza domiciliare, Euro 15.672 per addendum fondo integrazione retta RSA, Euro 325.308 per assegni di cura con FNA, Euro 1.679.692 per assistenza domiciliare con FNA, Euro 1.138.767 per trasporti sociali, Euro 124.062 per trasporto alunni disabili con i fondi della provincia di Prato, Euro 2.419.205 per i residenziali minore, Euro 1.163.812 per i minori semiresidenziali, Euro 99.779 per socializzazione per minori, Euro 472.786 per affidamenti familiari, Euro 1.099.043 per sostegno educativo minori, Euro 70.535 per lo spazio incontro, Euro 750.689 per residenziali minori stranieri non accompagnati, Euro 1.376.995 per residenziali minori, donne sole o con minori, Euro 553.147 per contributi e sostegno economico, Euro 327.717 per il servizio di pasti a domicilio, Euro 152.042 per interventi per la marginalità);
 - Euro 4.447.692 a costi per progetti (Euro 531.043 per “DOPO DI NOI+ ABILITA’”, Euro 253 per “PRISMA”, Euro 552 per “DOPP”, Euro 4.880 per consulenze nel progetto con Federsanità, Euro 9.501 per “cineamiamoci”, Euro 24.000 per “circolamente”, Euro 127.575 per progetti con i Fondi Famiglia, Euro 510.985 per HCP, Euro 13.961 per “SEUS”, Euro 58.690 per “ARIANTA”, Euro 413.132 per “PASCAL”, Euro 43.445 per “DOMUS”, Euro 20.400 per “CARING”, Euro 33.657 per “Muriella”, Euro 228.959 per “SAL.PO.”, Euro 48.617 per “SOS-TENGO”, Euro 161.947 per “POC inclusione e PO I

FEAD”, Euro 131.372 per “BRIDGES”, Euro 243.011 per “PRINS”, Euro 598.200 per “A.DO.PO.”, Euro 62.236 per “pronto badante”, Euro 25.900 per “DAFNE”, Euro 17.663 per l’emergenza alluvione, Euro 99.151 per “PIS”, Euro 637.559 per “Nuovo Social Board”, Euro 3.039 per interventi sulla marginalità, Euro 5.145 per “Outsiders”, Euro 15.223 per RSA Cicignano pronta accoglienza, Euro 377.598 per altri servizi con i Fondi Povertà);

- Euro 2.002 a costi per commissioni bancarie;
 - Euro 4.652 a costi per l’assistenza informatica;
 - Euro 409 a spese per sorveglianza sanitaria;
 - Euro 2.360 al supporto amministrativo dell’ESTAR;
- i costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie di riferiscono per:
- Euro 31.022 a consulenze (Euro 15.987 per servizi contabili e fiscali, Euro 10.353 per servizi legali, Euro 4.682 per gare);
 - Euro 170.269 al costo per lavoro interinale (Euro 15.082 per SdS, Euro 144.671 per lavoro interinale con Fondi Povertà, Euro 10.516 per il progetto “PRINS”);
 - Euro 217.408 al rimborso del personale non sanitario in comando dall’ASL;
 - Euro 341.860 al costo del personale assegnato/comandato (Euro 210.395 assegnato dal Comune di Prato, Euro 35.840 assegnato dal Comune di Montemurlo, Euro 251 assegnato dal Comune di Firenze, Euro 20.073 assegnato dalla Regione Toscana, Euro 75.301 distaccato dal Comune di Prato);
- il costo del personale dirigente del ruolo amministrativo, pari a Euro 186.338, si riferisce a due dirigenti assunti a tempo determinato dalla SdS;
- gli oneri diversi di gestione, pari a Euro 165.460, si riferiscono per:
- Euro 33.836 al compenso del collegio sindacale;
 - Euro 558 ai contributi Inail del Direttore (pari ad € 179 rimborsati per il 50% dalla ASL) e dei 2 Dirigenti;
 - Euro 130.509 al costo del Direttore (inclusi oneri sociali, rimborsato per il 50% dalla ASL).

Ammortamenti

Il costo degli ammortamenti, pari a Euro 4.190, è composto per Euro 3.050 dall'ammortamento del software, per Euro 406 dall'ammortamento dei mobili e arredi e per Euro 734 dall'ammortamento delle macchine ufficio elettroniche.

Proventi e oneri finanziari

Il saldo dei proventi e oneri finanziari è pari a - Euro 6 e corrisponde a interessi passivi diversi.

Proventi e oneri straordinari

Il saldo dei proventi e oneri straordinari è pari a - Euro 53.920 (sopravvenienze passive per Euro 53.952 e sopravvenienze attive per Euro 32).

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte	anti pate Proventi (Oneri) trasparenza
IRAP	21.215		0	0
Totali	8.647	0	0	0

L'Irap dell'esercizio si riferisce per € 8.647 all'imposta dovuta sul compenso del Direttore per la parte che rimane a carico della Società della Salute e per € 12.568 all'imposta dovuta sul compenso dei Dirigenti.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Si propone di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2023 e di destinare l'utile di esercizio pari a Euro 32,03 ad incremento del Fondo Riserva.

Prato, 7 agosto 2024

Il Direttore della Società della Salute Area Pratese

Lorena Paganelli